

学校编码: 10384

分类号_____密级_____

学号: 31320081152250

UDC_____

廈門大學

硕 士 学 位 论 文

环境税理论及其在中国能源领域实践的研究

A Study on Environmental Tax Theory and its Application to
Energy Issues in China

胡 流 华

指导教师姓名: 林伯强 教授

专 业 名 称: 能源经济学

论文提交时间: 2011 年 4 月

论文答辩日期: 2011 年 6 月

学位授予日期: 2011 年 6 月

答辩委员会主席: _____

评 阅 人: _____

2011 年 4 月

厦门大学博硕士论文摘要库

厦门大学学位论文原创性声明

本人呈交的学位论文是本人在导师指导下,独立完成的研究成果。本人在论文写作中参考其他个人或集体已经发表的研究成果,均在文中以适当方式明确标明,并符合法律规范和《厦门大学研究生学术活动规范(试行)》。

另外,该学位论文为(林伯强教授)课题(组)的研究成果,获得(林伯强教授)课题(组)经费或实验室的资助,在()实验室完成。(请在以上括号内填写课题或课题组负责人或实验室名称,未有此项声明内容的,可以不作特别声明。)

声明人(签名):

年 月 日

厦门大学博硕士论文摘要库

厦门大学学位论文著作权使用声明

本人同意厦门大学根据《中华人民共和国学位条例暂行实施办法》等规定保留和使用此学位论文，并向主管部门或其指定机构送交学位论文（包括纸质版和电子版），允许学位论文进入厦门大学图书馆及其数据库被查阅、借阅。本人同意厦门大学将学位论文加入全国博士、硕士学位论文共建单位数据库进行检索，将学位论文的标题和摘要汇编出版，采用影印、缩印或者其它方式合理复制学位论文。

本学位论文属于：

（ ） 1. 经厦门大学保密委员会审查核定的保密学位论文，
于 年 月 日解密，解密后适用上述授权。

（ ☒ ） 2. 不保密，适用上述授权。

（请在以上相应括号内打“√”或填上相应内容。保密学位论文应是已经厦门大学保密委员会审定过的学位论文，未经厦门大学保密委员会审定的学位论文均为公开学位论文。此声明栏不填写的，默认为公开学位论文，均适用上述授权。）

声明人（签名）：

年 月 日

厦门大学博硕士论文摘要库

摘要

能源问题与环境问题相伴相生，如影随形。因能源消耗而导致的气候变化问题、工业污染问题日益严峻，对我国落实科学发展观以及承担相应气候变化的国际义务都有重要影响。面对日益严峻的能源环境问题，中国应该结合本国国情，借鉴国外经验，系统推进能源环境政策协调和战略规划。

本论文在系统综述相关文献和理论发展动态的基础上，对能源环境问题进行了深入的探讨，总结了国际社会应对能源环境问题的实践经验，研究了中国应对能源环境问题的对策，并在此基础上形成了系统的政策和战略建议。

总之，本论文将环境税理论与中国能源问题结合起来，结合当前社会热点和国际前沿，为解决中国能源环境以及气候变化问题提供一个整体框架及系统方案，为促进能源结构调整及产业结构升级提供理论支持。

关键词：能源环境问题；环境税；低碳经济；碳关税

厦门大学博硕士论文摘要库

Abstract

Energy issues and environmental issues are closely related to each other. The increasing climate change and industrial pollution problems caused by energy consumption are becoming more and more serious, which have a significant impact on the implement of scientific development concept and the undertaking of corresponding international obligations of climate change for China. Facing the increasingly serious energy and environmental issues, China should consider its national conditions, learning from foreign experience, and systematically promote its energy policy in accord with its environmental policy and strategic planning.

On the basis of systematic literature review and latest theory progress, this dissertation studies the energy and environmental issues, summarized the practical experience of the international community addressing to energy and environmental issues, as well as the policy and the strategy of China, and reached a systematical policy and strategy proposal for China in the end.

In short, this dissertation integrated the environmental tax theory with the energy issues in China, combined current hot spots of society with the international frontier, and provided an overall framework and system proposals to solve energy and environmental issues as well as climate change problems in China, it also provided a theoretical foundation for the adjustment of energy structure and upgrading of industrial structure.

Key Words: Energy and Environmental Issues; Environmental Tax; Low Carbon Economy; Carbon Tariffs

厦门大学博硕士论文摘要库

目 录

第一章 导论	1
1.1 研究背景	1
1.2 研究意义	3
1.3 研究目标	4
第二章 环境税理论综述	6
2.1 环境税概述	6
2.2 环境税的理论基础	9
2.2.1 外部性理论	9
2.2.2 双重红利假说	9
2.2.3 公共物品说	10
2.2.4 可持续发展理论	10
2.3 污染控制政策设计的三种思路的分析与比较	12
第三章 能源与环境问题的关系及现状	21
3.1 能源使用的外部效应概述	22
3.1.1 石油和天然气	22
3.1.2 煤炭	23
3.1.3 核能	24
3.1.4 电力	25
3.1.5 可再生能源	25
3.2 环境的库兹涅茨曲线	25
3.3 中国能源环境现状	28
3.3.1 大气环境状况	31
3.3.2 温室效应与气候变化	35
3.3.3 我国能源开发利用对环境的影响	38
第四章 全球应对能源环境挑战的反思与实践	48
4.1 国际社会对环境问题的反思	48

4.1.1 先天下之忧而忧：《寂静的春天》问世.....	48
4.1.2 知我者谓我心忧：《增长的极限》发表.....	50
4.1.2 许人类一个亮丽的未来：《我们共同的未来》发布.....	51
4.2 能源环境问题的国际协调与合作	53
4.3 各国应对能源环境问题的实践	58
4.3.1 美国.....	58
4.3.2 欧盟.....	65
4.3.3 英国.....	72
4.3.4 日本.....	82
第五章 中国应对能源环境挑战的对策与战略	89
5.1 中国的环境保护制度	89
5.1.1 中国的环境政策框架.....	89
5.1.2 中国的环境保护制度简介.....	90
5.1.3 中国的能源与环境保护法规.....	93
5.2 中国在能源环境领域面临的挑战	95
5.2.1 中国发展阶段对能源环境的挑战.....	95
5.2.2 中国能源环境管理体制的问题.....	96
5.2.3 中国面临与日俱增的国际压力.....	98
5.2.4 中国面临的能源结构挑战.....	99
5.2.5 中国面临的能源相关技术挑战.....	99
5.3 中国应对能源环境挑战的政策与战略选择	100
5.3.1 调整产业结构，加快转变经济发展方式.....	100
5.3.2 推进能源产业的市场化改革.....	101
5.3.3 优化能源结构，大力发展新能源和可再生能源.....	102
5.3.3 考虑开征碳税，积极应对西方国家的碳关税.....	103
5.3.4 加强植树造林和生态保护，增强碳汇政策.....	104
5.3.5 宣传低碳理念，倡导低碳消费，建设低碳社会.....	104
参考文献	106
致谢	108

Contents

Chapter 1 Introduction.....	1
1.1 The Background of this Research.....	1
1.2 The Significance of this Resaerch	3
1.3 The Purpose of this Research.....	4
Chapter 2 The Literature Review of Environmental Tax Theory.....	6
2.1 Introduction of Environmental Tax Theory	6
2.2 Theory Basis of Environmental Tax Theory.....	9
2.2.1 Externality Theory	9
2.2.2 Double Dividend Hypothesis.....	9
2.2.3 Public Goods Theory	10
2.2.4 Sustainable Development Theory	10
2.3 The Analysis and Comparison of three design methods of the Pollution Control Policy	12
Chapter 3 The Relationship of Energy and Environmental Issues and its Current Situation	21
3.1 The Externality of Energy Use.....	22
3.1.1 Oil and Natural Gas	22
3.1.2 Coal	23
3.1.3 Nuclear Energy	24
3.1.4 Electric Power	25
3.1.5 Renewable Energy	25
3.2 Environmental Kuznets Curve	25
3.3 The Current Situation of Energy and Environmental Issues in China.....	28
3.3.1 The Current Situation of Atmosphere	31
3.3.2 Greenhouse Effect and Climate Change	35
3.3.3 The effects to environment from the exploitation of energy in China.	38
Chapter 4 The Global Reflections and Actions of Energy and	

Environmental Issues.....	48
4.1 International Reflections of Environmental Issues.....	48
4.1.1 The First Worry: <i>Silent Spring</i>	48
4.1.2 Please Understand My Worry: <i>The Limit of Growth</i>	50
4.1.2 For a Bright Future: <i>Our Common Future</i>	51
4.2 The International Negotiations of Energy and Environmental Issues.....	53
4.3 The Actions to the Challenge of Energy and Environmental Issues of Different Countries	58
4.3.1 U.S.	58
4.3.2 E.U.	65
4.3.3 U.K.	72
4.3.4 Japan	82
Chapter 5 The Policy and Strategy of China to face the Challenge of Energy and Environmental Issues	89
5.1 The System of Environmental Protection in China	89
5.1.1 The Framework of Environmental Policy in China.	89
5.1.2 Introduction to Environmental Protection Institutions in China	90
5.1.3 The Laws and Legislations of Energy and Environmental Protection in China.	93
5.2 The Challenge to China in respect of Energy and Environmental Issues ..	95
5.2.1 The Development Stage vs. Energy and Environmental Issues	95
5.2.2 The Problems of Management system of Energy and Environmental Issues in China	96
5.2.3 The Increasing International Challenge to China	98
5.2.4 The Energy Structure of China	99
5.2.5 The Energy related Technology in China.	99
5.3 The Policy and Strategy of China to face the Challenge of Energy and Environmental Issues.....	100
5.3.1 To Adjust the Industrial Structure, Accelerate the Transformation of Economic Development	100
5.3.2 To Promote Market-oriented Reforms within Energy Industry	101

5.3.3 To Optimize the Energy Structure, Develop New Energy and Renewable Energy	102
5.3.3 To Consider the Introduction of Carbon Tax, and Actively Respond to Carbon Tariffs from Western Countries	103
5.3.4 To Strengthen the Afforestation and Ecological Protection, and Enhance Carbon Credits Policy	104
5.3.5 To Promote Low Carbon Concept, Call for Low-carbon Consumption, and Build Low-carbon Society	104
References	106
Acknowledgements	108

厦门大学博硕士论文摘要库

Degree papers are in the "[Xiamen University Electronic Theses and Dissertations Database](#)". Full texts are available in the following ways:

1. If your library is a CALIS member libraries, please log on <http://etd.calis.edu.cn/> and submit requests online, or consult the interlibrary loan department in your library.
2. For users of non-CALIS member libraries, please mail to etd@xmu.edu.cn for delivery details.

厦门大学博硕士论文摘要库